

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Camelus Invest OÜ

registrikood: 12536160

tänava/talu nimi, Narva mnt 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: 12536160@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Camelus Invest on investermisettevõtte mille peamiseks eesmärgiks on pakkuda kõrge riskiga investeeringuid, noortele alustavatele ettevõtetele, ITC ja tehnoloogia valdkonnas, peamiselt Eestis, aga ka teistes Balti riikides ja Põhjamaades.

Ettevõtte pakub omakapitali (ostes aktsiaid) ja annab laene otse alustavale ettevõtjale, vähemusosalusega. Investeeringuid tehakse ka Skandinaaviasse/Põhjamaadesse. Selle eesmärk on pakkuda pikaajalist laenu eraosanikult, et ettevõtte saaks omada kapitali.

Selliste investeeringu tasuvus võib olla kõrge, vahel positiivne, vahel null, vahel ka negatiivne lühikese aja jooksul, aga ka pikal perioodil (3-5-10 aastat).

Ettevõtte puuduvad töötajad, juhatuse liige tegutseb Camelus Invest huvides ja heaks, saamata selle eest igakuist tasu.

Ettevõtte teeb investeeringuid, mille eesmärgiks on kõrge tootlikkus (müües osakuid tootmis/finants ettevõtetele) 5-7 aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Varad			
Käibevarad			
Raha	379	445	9 797
Kokku käibevarad	379	445	9 797
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	167 179	170 791	140 031
Kokku põhivarad	167 179	170 791	140 031
Kokku varad	167 558	171 236	149 828
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	148 812	168 801	148 266
Kokku pikaajalised kohustised	148 812	168 801	148 266
Kokku kohustised	148 812	168 801	148 266
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 500	2 500
Ülekurss	15 900	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65	-938	-12 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311	873	11 213
Kokku omakapital	18 746	2 435	1 562
Kokku kohustised ja omakapital	167 558	171 236	149 828

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Muud ärikulud	-1 066	-695
Ärikasum (kahjum)	-1 066	-695
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 368	3 076
Muud finantstulud ja -kulud	-2 991	-1 508
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	311	873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311	873

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Camelus Invest 2017. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Camelus Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestusmeetodid põhinevad IAS`i ja rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Majandusaasta on võrdne kalendriaastaga, algab 1.jaanuaril ja lõpeb 31. Detsembril.

Välisvaluuta tehingud, on ümber hinnatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Ettevõtte andis laenu investeringuks Rootsi kroonides (SEK), olemas on SEK`ides arvelduskonto.

Laenu anti ka USA dollarites (USD).

Eurodeks konverteerimisel kasutati 31.12.2017 kurssi.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud ja laenud tehti noortele alustatavatele ettevõtetele kõrgtehnoloogia ja IT vallas kõrge riskiga, on võimalus et raha tagasi sealt ei saagi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse

kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puuduvad.

Liige juhatuse ei saa ühtegi palk või hüvitis firmalt.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Dmitry Rumyantsev	148 812	2%	EUR, SEK, USD	31.12.2023

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Dmitry Rumyantsev	158 421	1%	EUR, SEK, USD	31.12.2023

Ei ole seotud ühegi teise juriidilise ettevõttega.

Ainult ainuosanik on seotud tehingutega, tema poolt on väljastatud kõik antud laenud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Camelus Invest OÜ (registrikood: 12536160) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY RUMYANTSEV	Management board member	21.06.2018
Resolutsioon:	Approved	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311
Kokku	246
Katmine	
Kokku	246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DMITRY RUMYANTSEV	37204070070	Estonia	2600 EUR (Simple ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	12536160@eesti.ee